



REPRESENTANTSKAPSSAK 11/25

REVIDERT BUDSJETT 2025

Går til

Representantskapets medlemmer

Representantskapsmøte

19. desember 2025

Saksbehandler

John Olsen, Sissel Bastiansen

Vedlegg til saksfremlegget

Forslag til revidert budsjett 2025

Saksfremlegg

Representantskapet i Vest-Agder-museet vedtok siste utgave av budsjett for 2025 og økonomiplan 2025 – 2028 i sak 13/24 i møte 09. desember 2024. Det har siden den gang tilkommet endringer som medfører behov for å justere årets budsjett iht. god kommunal regnskapsskikk (GKRS). Endringene er knyttet til mottak av nye tilskudd/prosjektmidler og bruken av disse, men også vesentlige kostnadsendringer, samt avsetninger av midler til bruk i 2026.

De vesentligste reguleringer blir kommentert fortløpende i forhold til hovedoversikt:

De vesentligste endringer på inntektssiden:

1. Overføringer fra staten er økt med 2.356.028. Dette er tilskudd innvilget fra Staten etter at opprinnelig budsjett ble lagt, herunder 390.000 til arkiv-prosjekt, 1.500.000 til

seilaset som Hestmanden hadde i vår i forbindelse med 80-årsjubilet for 8. mai 1945, samt korrigering av Riksantikvarens tilskudd til Sjøligstad Uldvarefabrikk etter at dette ble fastlagt i vår for 2025.

2. Overføringer og tilskudd fra andre er økt med 3.086.355. Dette er i stor grad også knyttet til seilaset Hestmanden hadde i vår i forbindelse med 80-årsjubilet for 8. mai 1945 ca kr 1,5 mill fra diverse tilskuddsgivere. I tillegg er det korrigert for tilskudd fra Agder Fylkeskommune til prosjekter på flere avdelinger.
3. Forventede salgsinntekter for 2025 er økt med kr. 1.460.000 Det ble i opprinnelig budsjett for 2024 tatt utgangspunkt i 1,5 % økning fra fjorårets reviderte budsjett, med noen justeringer for enkelte avdelinger, men dette var for lavt og er dermed økt iht de oppdaterte forventningene til salget i 2025 basert på regnskap per 31.08.2025. Økningen er knyttet til økte billettinntekter.

De vesentligste endringer på utgiftssiden:

Driftskostnadene er totalt økt med kr. 13 005 443 som følge av økt prosjektaktivitet.

1. Lønnsutgifter er økt med kr. 2 518 817, knyttet til tilsagn om tilskudd til prosjekter, herunder i hovedsak 1 200 000 til registrering av gjenstander på magasin iht styrevedtak, 390 000 i lønnskostnader knyttet til arkiv-prosjekt, 417 000 i lønnskostnader til prosjekt for en felles læringsarena for bygningsvern, samt 650 000 i lønnskostnader knyttet til Håndverkested-prosjekt for barn ved Flekkefjord museum.
2. Budsjett for kjøp av varer og tjenester er økt med 10 218 443, og også dette er knyttet til prosjekter og tilsagn bekreftet etter opprinnelig budsjett ble lagt. De store postene her er 1,2 mill for Kristiansand museum, herunder uforutsette kostnader knyttet til brann og hærverk på museet, restaurering av Mørchs paviljong samt istandsetting av traktor. Videre er kostnader for arbeid på lok 5 og lok 6 ved Setesdalsbanen økt med 3,5 mill, kostnader ved avd i Flekkefjord er økt med 0,65 mill for istandsetting av Solstrand, samt utstilling og videre utredning av brannbilutstilling, kjøp av varer og tjenester til frigjøringsseilaset for Hestmanden innebærer en økning på 2,2 mill, samt at summen for kjøp til utstillingen på avdeling Tingvatn er økt med 1 mill. I tillegg

kommer flere mindre korrigeringer på ulike avdelinger.

3. Overføringer og tilskudd til andre er økt med kr. 350 000, og økningen består av tilskudd gitt fra Hestmanden til øvrige båter som deltok på frigjøringsseilasen i vår i forbindelse med 80-årsjubilet for 8. mai 1945.

Renteinntekter

Forventede renteinntekter er beholdt uendret. Utlegg til det nye bryggeanlegget i Nodeviga tappet likviditeten kraftig tidlig på året, og utbetaling av tilskudd til både bryggeanlegg og nytt bygg kommer først nå på høsten, så vi har beholdt forventningen til renteinntekter uendret i påvente av faktiske tall.

Bruk av disposisjonsfond

Bruk av disposisjonsfond er regulert opp med kr 4.109.874, i henhold til nye styrevedtak i 2025, men også for å dekke inn kostnader for montere til utstillingen på Tingvatn og brann og hærverk på Kristiansand museum. (jf. egen styresak). I sistnevnte sak fikk vi erstatning på forsikringen, men denne dekket kun en del av faktiske kostnader.

Bruk av bundne fond

Bruk av bundne driftsfond er regulert opp med kr. 2.820.911. Dette gjelder i hovedsak arbeid på Lok 5 ved Setesdalsbanen, men også andre prosjekter der fremdrift per år ikke var endelig klar da opprinnelig budsjett ble lagt.

Avsetning disposisjonsfond

Det er for revidert budsjett 2024 avsatt midler til disposisjonsfond per avdeling på nivå med tidligere års avsetninger. For avdeling Hestmanden er avsetningen til disposisjonsfond redusert med kr. 692.496 for å kunne dekke inn kostnader til nye lugarer, et prosjekt som ble dyrere enn opprinnelig budsjettet.

Avsetning bundet driftsfond

Det er for 2025 ikke budsjettert med avsetning til bundne fond.

Kapitalregnskapet

Revidert budsjett har en økning i overføring fra drift til investeringsprosjekter på kr. 1.520.220, herunder økte overføringer til investering i bygningsvern ved Årestua på Kristiansand, økte overføringer til investering i arbeidet med nye lugarer for avdeling Hestmanden, samt økt overføring til investering i nye montere til utstillingen på avdeling Tingvatn.

Forventet kostnad til investeringer er redusert til ca. 46 mill for 2025, som følge av oppdatert prosjektplan for nytt museumsbygg. Vannspeilet er ferdigstilt i 2025, og øvrige kostnader for 2025 er knyttet til sprengning, rydding og gjennomføring av første del av samspillsfasen.

Vi har til nå mottatt tilskudd fra Cultiva på 60 mill, samt 15 mill fra staten. Vi budsjetterer med at hovedtyngden av dette settes på bundet investeringsfond for bruk i 2026.

Styret i Vest-Agder-museet behandlet revidert budsjett 2025 i styresak 52/25 i styremøte 12. november 2025, med følgende vedtak:

1. Styret ber om revidert budsjett også i forbindelse med 1. tertialrapport.
2. Styret i Vest-Agder-museet IKS vedtar forslag til revidert budsjett for 2025.
3. Styret i Vest-Agder-museet IKS innstiller overfor representantskapet å vedta forslag til revidert budsjett for 2025.

Forslag til vedtak i representantskapet:

Representantskapet i Vest-Agder-museet IKS vedtar revidert budsjett for 2025.

Vest-Agder-museet IKS